COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

(Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Querétaro)

Estados Financieros por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2016 y 2015, y Dictamen de los Auditores Independientes

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA

DEL ESTADO DE QUERÉTARO

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

ÍNDICE

Contenido:

Dictamen de los auditores independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Actividades

Estados de Variaciones en la Hacienda Pública

Estados de Cambios en la Situación Financiera

Notas a los Estados Financieros

Estado Analítico del Activo

Informe sobre Pasivos Contingentes

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Estados de Flujos de Efectivo

Dictamen de Información Presupuestaria

Dictamen de los auditores independientes a la H. Junta Directiva del:

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Querétaro)

Hemos examinado los estados de situación financiera del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro, al 31 de diciembre de 2016 y 2015 y sus relativos estados de actividades, de variaciones en la hacienda pública, de cambios en la situación financiera, analítico del activo, estado analítico de la deuda y otros pasivos y flujos de efectivo, por los años que terminaron en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. (1)

La administración del Colegio es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos, de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como del control interno que la administración de la entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debidos a fraude o error. (2)

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría, la cual hemos llevado a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría a fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores importantes. (3)

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de riesgos de error importante en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por parte de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido nos proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría. (4)

Los estados financieros en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de dichos estados financieros, éstos fueron preparados para que el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro cumpla con los requerimientos normativos mencionados en dicha nota. (5)

Los estados financieros, a partir del 1º. de enero de 2013, el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro adoptó la política de reconocer el valor de las adiciones de bienes muebles e inmuebles adquiridos con recursos propios, incrementando el valor del activo, sin que dicha inversión representara un cargo a gasto de inversión en los resultados del año, así como un incremento en el patrimonio. Para efectos de la depreciación de bienes muebles e inmuebles, se aplicará a aquellos bienes adquiridos a partir del 1º. de enero de 2013, la fecha de inicio de depreciación será al mes siguiente de iniciada su utilización. (6)

Los estados financieros, derivado de la contestación del abogado del Colegio, se tienen pasivos contingentes no provisionados por falta de recursos por un monto de $2,388,664 que corresponden a posibles resoluciones de 2 juicios. (7)

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro depreció los bienes inmuebles donados y no facturados por el IIFEQ; por lo anterior, el estado de actividades del ejercicio de 2016 refleja una depreciación aproximadamente por esos activos de $3,000,000; sin embargo, este criterio difiere del acuerdo emitido por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro CACQRO/05/02/2013 cuyo texto señala "Se acuerda que para los efectos de la depreciación de los bienes e inmuebles, se consideraran únicamente los bienes que cumplan con la definición de activo y que hayan sido adquiridos y facturados a partir del 1 de enero de 2013 con un costo unitario mayor o igual a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal y una vida útil de más de un año..." (8)

En nuestra opinión, excepto por lo mencionado en el párrafo 7 y 8 anterior, los estados financieros antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el estado de sus actividades, las variaciones en la hacienda pública, de cambios en la situación financiera, analítico del activo, estado analítico de la deuda y otros pasivos y flujos de efectivo, por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. (9)

1 de febrero de 2017

Atentamente,
Malo Flores y Asociados, S.C.

C.P.C. Héctor Malo Flores.

Cuenta Púbica 2016
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2016	2015
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	18,781,097	8,518,702
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	276,686	162,065
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,471	16,299
Inventarios	0	0
Almacenes	0	39,430
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**19,071,254**	**8,736,496**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	93,525,898	93,047,110
Bienes Muebles	49,184,927	46,594,663
Activos Intangibles	166,771	166,771
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-9,503,572	-5,403,843
Activos Diferidos	57,464	57,464
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**133,431,488**	**134,462,166**
Total del Activo	**152,502,742**	**143,198,662**

Concepto	2016	2015
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,057,672	5,010,999
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	47,180	10,840
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	33,727	22,382
Total de Pasivos Circulantes	**4,138,579**	**5,044,221**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	5,139,423	5,503,165
Total de Pasivos No Circulantes	**5,139,423**	**5,503,165**
Total del Pasivo	**9,278,002**	**10,547,386**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**135,560,979**	**132,828,518**
Aportaciones	135,560,979	132,828,518
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**7,663,761**	**-177,241**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,841,002	-2,339,198
Resultados de Ejercicios Anteriores	-177,241	2,161,957
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**143,224,740**	**132,651,277**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**152,502,742**	**143,198,662**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**		
Ingresos de la Gestión	**15,387,103**	**12,644,413**	**Gastos de Funcionamiento**	**75,690,136**	**68,700,252**
Impuestos	0	0	Servicios Personales	62,671,685	57,944,437
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	2,080,104	2,060,323
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	10,938,347	8,695,493
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	**Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**	**0**	**0**
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,387,103	12,644,413	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**72,243,765**	**57,244,332**	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	3,512,075	2,932,886	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	68,731,690	54,311,446	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**0**	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	**Participaciones y Aportaciones**	**0**	**0**
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***87,630,868***	***69,888,745***	**Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública**	**0**	**0**
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**4,099,729**	**3,527,690**
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,099,729	3,527,690
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	**0**	**0**
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	***79,789,865***	***72,227,943***
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***7,841,002***	***-2,339,198***

No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**132,828,518**	**0**	**0**	**0**	**132,828,518**
Aportaciones	132,828,518	0	0	0	132,828,518
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0**	**2,161,957**	**-2,339,198**	**0**	**-177,241**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-2,339,198	0	-2,339,198
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,161,957	0	0	2,161,957
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	**132,828,518**	**2,161,957**	**-2,339,198**	**0**	**132,651,277**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	**2,732,461**	**0**	**0**	**0**	**2,732,461**
Aportaciones	2,732,461	0	0	0	2,732,461
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0**	**-2,339,198**	**10,180,200**	**0**	**7,841,002**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	7,841,002	0	7,841,002
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-2,339,198	2,339,198	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	**135,560,979**	**-177,241**	**7,841,002**	**0**	**143,224,740**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Púbica 2016
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**4,141,987**	**13,446,067**
Activo Circulante	**42,258**	**10,377,015**
Efectivo y Equivalentes	0	10,262,394
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	114,621
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,828	0
Inventarios	0	0
Almacenes	39,430	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**4,099,729**	**3,069,051**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	478,787
Bienes Muebles	0	2,590,264
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,099,729	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**47,685**	**1,317,069**
Pasivo Circulante	**47,685**	**953,327**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	953,327
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	36,340	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	11,345	0
Pasivo No Circulante	**0**	**363,742**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	363,742
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**12,912,661**	**2,339,198**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**2,732,461**	**0**
Aportaciones	2,732,461	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**10,180,200**	**2,339,198**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	10,180,200	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,339,198
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**143,198,662**	**403,473,918**	**394,169,839**	**152,502,742**	**9,304,079**
Activo Circulante	**8,736,496**	**399,705,419**	**389,370,662**	**19,071,254**	**10,334,757**
Efectivo y Equivalentes	8,518,702	397,160,652	386,898,258	18,781,097	10,262,394
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	162,065	1,649,802	1,535,181	276,686	114,621
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	16,299	894,964	897,792	13,471	-2,828
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	39,430	0	39,430	0	-39,430
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**134,462,166**	**3,768,499**	**4,799,177**	**133,431,488**	**-1,030,678**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	93,047,110	478,787	0	93,525,898	478,787
Bienes Muebles	46,594,663	3,289,712	699,448	49,184,927	2,590,264
Activos Intangibles	166,771	0	0	166,771	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,403,843	0	4,099,729	-9,503,572	-4,099,729
Activos Diferidos	57,464	0	0	57,464	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldo Final 3 =(1+2)
A. Fondos Contingentes a Corto Plazo	**0**	**0**	**0**
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0
B. Fondos Contingentes a Largo Plazo	**5,503,165**	**-363,742**	**5,139,423**
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	5,503,165	-363,742	5,139,423
Total Pasivos Contingentes	**5,503,165**	**-363,742**	**5,139,423**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			***0***	***0***
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			***0***	***0***
Otros Pasivos			**10,547,386**	**9,278,002**
Total Deuda y Otros Pasivos			***10,547,386***	***9,278,002***

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HECTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen	**87,630,868**	**69,888,745**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,387,103	12,644,413
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	3,512,075	2,932,886
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	68,731,690	54,311,446
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	**75,690,136**	**68,700,252**
Servicios Personales	62,671,685	57,944,437
Materiales y Suministros	2,080,104	2,060,323
Servicios Generales	10,938,347	8,695,493
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**11,940,732**	**1,188,493**

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**87,115**	**448,487**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	87,115	448,487
Aplicación	**1,765,452**	**3,487,266**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	1,765,452	3,487,266
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-1,678,337**	**-3,038,779**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**0**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	**0**	**0**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo		0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**0**	**0**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**10,262,394**	**-1,850,286**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**8,518,702**	**10,368,989**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**18,781,097**	**8,518,702**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

conalep
Querétaro

Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera Detallado
Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (b)	2016 (d)	31 de diciembre 2015 (e)	Concepto (b)	2016 (d)	31 de diciembre 2015 (e)
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			***Pasivo Circulante***		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**18,781,097**	**8,518,702**	**a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)**	4,057,672	5,010,999
a1) Efectivo	0	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	920,260	1,213,694
a2) Bancos/Tesorería	-16,263	1,373,484	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	719	45,907
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	18,785,836	7,074,231	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	11,524	70,988	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,035,452	2,346,051
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	**276,686**	**162,065**	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,101,241	1,405,346
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	140,260	41,590	**b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)**	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	136,426	120,475	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	**c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)**	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	13,471	16,299	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	13,471	16,299	**d. Títulos y Valores a Corto Plazo**	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	**e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)**	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	**f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)**	47,180	10,840
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	47,180	10,840
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	39,430	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	**g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)**	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	**h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)**	33,727	22,382
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	33,727	22,382
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0

conalep

Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera Detallado
Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	2016 (d)	31 de diciembre 2015 (e)
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	19,071,254	8,736,496
Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	93,525,898	93,047,110
d. Bienes Muebles	49,184,927	46,594,663
e. Activos Intangibles	166,771	166,771
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-9,503,572	-5,403,843
g. Activos Diferidos	57,464	57,464
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
i. Otros Activos no Circulantes	0	0
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	133,431,488	134,462,166
I. Total del Activo (I = IA + IB)	152,502,742	143,198,662

Concepto (c)	2016 (d)	31 de diciembre 2015 (e)
IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	4,138,579	5,044,221
Pasivo No Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Provisiones a Largo Plazo	5,139,423	5,503,165
IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	5,139,423	5,503,165
II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	9,278,002	10,547,386
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	135,560,979	132,828,518
a. Aportaciones	135,560,979	132,828,518
b. Donaciones de Capital	0	0
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	7,663,761	-177,241
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	7,841,002	-2,339,198
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-177,241	2,161,957
c. Revalúos	0	0
d. Reservas	0	0
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	143,224,740	132,651,277
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	152,502,742	143,198,662

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

conalep
Querétaro

Cuenta Pública 2016
Informe de Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
NO APLICA			0 0 0 #¡VALOR! 0 0 0 0 0 0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0 0 0 0 0 0 0 0 0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	**0**	**0**	**0**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

conalep
Querétaro

Cuenta Pública 2016
Informe Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

conalep
Querétaro

Cuenta Pública 2016
Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2015 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	10,547,386	38,453,119	-39,722,503	0	9,278,002	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	0	0	0	0	0	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y
2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
A. Crédito 2					
A. Crédito XX					

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

conalep
Querétaro

Cuenta Pública 2016
Informe analítico de Obligaciones Diferentes de Financimentos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2016 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2016 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2016 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2					NO APLICA					0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

En cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida CONAC, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2016, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- **Efectivo y equivalentes**

  En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
FONDO FIJO DIRECION GENERAL		0.00
FONDO FIJO PLANTEL QUERETARO		0.00
FONDO FIJO PLANTEL SAN JUAN DEL RIO		0.00
FONDO FIJO PLANTEL AMEALCO		0.00
FONDO FIJO PLANTEL BICENTENARIO		0.00
TOTAL		$ 0.00

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)

CUENTAS	TIPO	MONTO
BANORTE 0646647692	CHEQUES	399.82
BANORTE CTA 0646634795 FAETA	CHEQUES	245.68
BANCOMER CTA 0194184920	CHEQUES	145.25
BANCOMER CTA 0103487385 FAETA	CHEQUES	1,450.30
BANCOMER CTA 4826 FAETA 2015	CHEQUES	6,421.54
BBVA CTA 0104566955 (FONDO EST	CHEQUES	910.82
BBVA CTA 0107866321 REC. PROPI	CHEQUES	779.43
BANCOMER 0180931543	CHEQUES	305.50
BANCOMER 0179092595	CHEQUES	- 41,495.12
BANCOMER 0192052199 SJR	CHEQUES	610.51
BANCOMER CTA 0194979311 BIC	CHEQUES	358.70
BANCOMER CTA 0197544588 (PSP)	CHEQUES	- 19,470.61
BANCOMER CTA 0100967580 IMP DE	CHEQUES	5,315.88
BBVA CTA 0104567269 (convenio	CHEQUES	31,563.49
SANTANDER CTA 65-50498053-5	CHEQUES	103.12
INVERSIONES BANORTE 5327	INVERSION	894.96
INVERSIONES BANORTE 7188	INVERSION	0.09
INVERSIONES BANORTE 8158	INVERSION	19.40
INV BANCOMER 4186 (4920 FAETA)	INVERSION	6,011,388.84
INV BANCOMER 2045356857 (4826)	INVERSION	8,617,095.18
BBVA CTA INV 2046400345	INVERSION	72,041.92
BBVA INV CTA 2046871178 PROPIO	INVERSION	4,005,035.09
BBVA INVERSION CTA 2046400280	INVERSION	79,360.21
TOTAL		18,773,480.00

El estado de situación financiera, en el rubro de efectivos y equivalentes, además de los saldos en bancos, contempla la cantidad de $11,524.31.

- **Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:**

  Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre del 2016 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS		0.00		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0.00		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00		
DERECHOS		0.00		
PRODUCTOS		0.00		
APROVECHAMIENTOS		0.00		
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0.00		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00		
TOTAL		**$ 0.00**		

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2016 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	11,524.31	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	140,259.99	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	136,426.41	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	**$ 288,210.71**	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	
TOTAL	$13,470.94	

- **Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

  Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema:

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	NO APLICA			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	NO APLICA			

BIENES EN TRANSITO	NO APLICA			

De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método:

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	NO APLICA		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	NO APLICA		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	NO APLICA		
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	VALOR HISTORICO	POR SER UNICA VEZ	SIN IMPACTO
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	NO APLICA		
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	NO APLICA		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	NO APLICA		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	NO APLICA		

- **Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de diciembre del 2016 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO		**0.00**	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		**0.00**	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL		**0.00**	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		**0.00**	NO APLICA

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES		0.00	NO APLICA
TOTAL		**$ 0.00**	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de diciembre del 2016 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0.00
TOTAL	**$ 0.00**

- **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

  Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre del 2016 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO DE OFICINA Y ESTANTERIA	105,056.51	194,151.86	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
EQ DE COMPUTO Y TENOL DE INFORMACION	1,230,033.52	3,139,120.70	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%		ESTADO DE USO
EQUIPO DE CAPACITACION	1,961.40	19,845.63	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	177,451.10	430,166.87	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%		ESTADO DE USO
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	66,713.16	125,814.66	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%		ESTADO DE USO
EQUIPO CULTURAL	159,086.19	326,574.32	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%		ESTADO DE USO
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	93,579.02	263,819.00	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%		ESTADO DE USO
EQUIPO DE TRANSPORTE	181,288.44	499,746.64	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%		ESTADO DE USO
SISTEMAS DE AIRE ACOND Y CALEFACC	9,277.56	15,465.06	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
HERRAMIENTAS Y MAQ HERRAMIENTAS	568,180.87	1,215,063.64	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
OTROS EQUIPOS	301,963.92	712,409.81	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
TOTAL	**$2,894,591.69**	**$6,942,178.09**				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre del 2016 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
VIVIENDAS	0.00	0.00				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,205,157.22	2,561,393.91	4.00%			EN ESTADO DE USO
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00				
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00				
TOTAL	**$ 1,205,157.22**	**$ 2,561,393.91**				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre del 2016, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	**166,771.40**					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	**$ 166,771.40**		**$ 0.00**	**$ 0.00**		

- **Estimaciones y deterioros**

  Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	NO APLICA
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	NO APLICA

- **Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de diciembre del 2016 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA (DEPOSITOS)	**57,464.02**	CON CFE
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	**0.00**	
Sub-Total	**$57,464.02**	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	**$ 0.00**	
TOTAL	**$ 0.00**	

Pasivo[1]

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2016 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

[1] Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	920,260.00	
PROVEEDORES POR PAGAR	719.00	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	2´035,452.00	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1´101,241.00	
Sub-Total	$4´057,672.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	$ 0.00	

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
Sub-Total	**$ 0.00**
TOTAL	**$4´057,672.00**

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2016 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	**$ 0.00**	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	**$ 0.00**	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	**$ 0.00**	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	**$ 0.00**	
TOTAL	**$ 0.00**	

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2016 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente:

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0.00		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	**$ 0.00**		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	47,180.00	FONDOS EN GARANTIA	
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	**47,180.00**		
TOTAL	**47,180.00**		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre del 2016. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	**0.00**		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	**0.00**		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	**0.00**		
TOTAL	**$ 0.00**		

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, trasferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2016 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	**0.00**	
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	**0.00**	
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS	**0.00**	
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO	**0.00**	
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	**0.00**	
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE	**0.00**	
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS	**0.00**	
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	**0.00**	
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS	**0.00**	

RECARGOS DE IMPUESTOS	0.00	
MULTAS DE IMPUESTOS	0.00	
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES	0.00	
APORTACIÓN DE MEJORAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ	0.00	
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO	0.00	
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	0.00	
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS	0.00	

RECARGOS DE DERECHOS	0.00	
MULTA DE DERECHOS	0.00	
ARRENDAMIENTO	0.00	
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0.00	
OTROS PRODUCTOS	0.00	
RENDIMIENTOS BANCARIOS	0.00	
PRODUCTOS DE CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0.00	
OTROS INTERESES	0.00	
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	
MULTAS	0.00	
INDEMNIZACIONES	0.00	
REINTEGROS	0.00	
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	0.00	
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	0.00	
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES	0.00	
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	15´387,102.50	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	0.00	
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	
TOTAL	**$15´387,102.50**	

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre del 2016, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0.00		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0.00		
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0.00		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0.00		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0.00		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		0.00		
TOTAL		**$ 0.00**		

Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	**79'789,865.25**

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SERVICIOS PERSONALES	**62´671,685.23**	**78.55%**
MATERIALES Y SUMINISTROS	**2´080,104.21**	**2.61%**
SERVICIOS GENERALES	**10´938,346.60**	**13.71%**
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLECENCIA Y AMORTIZACIONES	**4´099,729.21**	**5.14%**

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	**$336,589.99**	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles	**336,589.99**	
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL	**$2´732,461.22**	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	**0**	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	**478,787.39**	
Bienes Muebles	**2´253,673.83**	
Bienes Intangibles	**0**	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	**0**	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	**0**	
Bienes Muebles	**0**	
Bienes Intangibles	**0**	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2016 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	**$7'841,002**	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$-2´339,201**	
REVALÚOS	**$ 0.00**	
Revalúo de Bienes Inmuebles	**0**	
Revalúo de Bienes Muebles	**0**	

Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	**$ 0.00**	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$ 0.00**	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)

CUENTA	2016	2015
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos –Tesorería	-16,263	1´373,484
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	18'785,835	7´074,230
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	11,524	70,988
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	**$18'781,097**	**$8´518,702**

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2016 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre del 2016 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (IIFEQ)	$478,787	100%	0.0
Bienes Muebles	$2'253,674		

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

(Pesos)

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	**11'940,731**	**1'188,490**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**$-4'099,729**	**$-3'527,690**
Depreciación	**-4'099,729**	**-3'527,690**
Amortización	**0**	**0**
Incrementos en las provisiones	**0**	**0**
Incremento en inversiones producido por revaluación	**0**	**0**
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	**0**	**0**
Incremento en cuentas por cobrar	**0**	**0**
Partidas extraordinarias	**0**	**0**
Otros ingresos y beneficios	**0**	**0**
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**$7'841,002**	**$-2'339,200**

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		**87´630,867**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		**$ 0.00**
Ingresos Financieros		0
Incremento por variación de inventarios		0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
Disminución del exceso de provisiones		0
Otros ingresos y beneficios varios		0
Otros ingresos contables no presupuestarios		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**$ 0.00**
Productos de capital		0
Aprovechamientos capital		0
Ingresos derivados de financiamientos		0
Otros Ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**$87´630,867**

B. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

1. Egresos Presupuestarios		**75´690,136**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración		0
Eq. Cómputo y tecnologías de la Información		0
Eq. y aparatos audiovisuales		0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		0
Otros equipos		0
Eq. De aire acondicionado y calefacción		0

Cámaras fotográficas y de video		0
Eq. de comunicación y telecomunicación		0
Software		0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0
Vehículos y equipo de transporte		0
Equipo de defensa y seguridad		0
Maquinaria, otros equipos y herramientas		0
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Proyectos productivos y acciones de fomento		
Inversiones para el fomento de actividades productivas		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Otras inversiones financieras		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda publica		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**$4´099,729**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		**4´099,729**
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**$79´789,865**

b) Notas de Memoria:

VI) Notas al Estado de Situación Financiera

1.- Contables

i) Cumplimiento a observaciones de la Auditoria Superior de la Federación.

En el año 2013 el CONALEP Querétaro dio cumplimiento a lo observado por la Auditoria Superior de la Federación para los años de 2009 y 2010, observaciones relativas al reintegro con recursos propios a Fondos Federales FAETA de los mismos años, como a continuación se menciona:

En el Ejercicio 2009: por un monto de $3'917,902.18 (tres millones novecientos diez y siete mil novecientos dos pesos 18/100 m.n.)

En el Ejercicio 2010: por un monto de $2'397,039.23 (dos millones trescientos noventa y siete mil treinta y nueve pesos 23/100 m.n.).

Las observaciones son generadas por la aplicación de fondos federales FAETA para el pago del 100% de los sueldos de las plazas de trabajadores administrativos adscritos a la Dirección General.

ii) Creación de la Provisión por la Prestación Económica de los Trabajadores del CONALEP- QRO., "Gratificación por Jubilación y/o Pensión"

Al cierre del mes de diciembre de 2013, con la debida autorización de la Junta de Gobierno, se crea la provisión para la cobertura de la prestación económica de la Gratificación por Jubilación y/o Pensión

Derivado de la Observación determinada en la Auditoría No. 1271-DS-GF/2015-FAETA, en la cual se determina un reintegro por la cantidad de $ 8'353,976.87 (ocho millones trescientos cincuenta y tres mil novecientos setenta y seis pesos 87/100 M.N.) y en la cantidad de $ 232,438.98 (doscientos treinta y dos mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 98/100 M.N.) Por concepto de intereses, mismos fondos que fueron ministrados por la SPF del Estado y depositados a la cuenta de Ch. No 0198034826 del Banco BBV Bancomer, a efecto de solventar parcialmente la observación, faltando la aplicación del gasto para concluir la solventación de la misma.

Cuentas de orden contables

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

(Pesos)

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre del 2016, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0		

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de diciembre del 2016, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		0

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de diciembre del 2016, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Camión International, Gobierno del Estado de Querétaro		1´205,820	30 sept 2018
50 mesas, 50 sillas, 2 Turbinas, UNAQ		159,465	Hasta ser requerido
Aeronave Boeing 727, UNAQ		2´320,000	Hasta ser requerido

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles		0	
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artísticos Muebles		0	
Bienes Artísticos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Muebles		0	
Bienes Históricos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Históricos Colecciones		0	

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2016 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	$70,193,301	
Ley de Ingresos por Ejecutar	$70,193,301	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	$17,441,280	
Ley de Ingresos Devengada	$87,630,867	
Ley de Ingresos Recaudada	$87,630,867	
Total	**$ 0.00**	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	**$70,193,301**	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	**$87,633,410**	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	**$17,440,109**	
Presupuesto de Egresos Comprometido	**$75,690,136**	
Presupuesto de Egresos Devengado	**$75,690,136**	
Presupuesto de Egresos Ejercido	**$75,690,136**	
Presupuesto de Egresos Pagado	**$70,193,301**	
Total	**$ 0.00**	

c) **Notas de Gestión Administrativa**:

1. Introducción:

Los Estados Financieros del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP-QRO.), proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma así como a los ciudadanos en general.

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían efectuar a la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero:

Al cierre del mes de diciembre de 2016, el **Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro** ha estado operando con una proyección de ingresos definidos en el presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2016 del Estado de Querétaro, en cuanto a subsidio o participación estatal, aportaciones federales e ingresos propios. Tanto las participaciones como aportaciones se recibieron de forma constante,. En base lo anterior, los fondos estatales se recibieron en el monto presupuestado.
Los fondos federales tuvieron ampliaciones, las cuales se recibieron antes del cierre del periodo (ejercicio fiscal 2016), así también se obtuvieron ampliaciones presupuestales de recursos propios por concepto del beneficio fiscal, determinado mediante decreto del año de 2008, el cual se reactivó y tuvo aplicación en el año de 2015-2016 a solicitud del CONALEP QRO.

Por otra parte, es necesario señalar que el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro cuenta con cuatro planteles autorizados por la Secretaría de Educación Pública, uno en la Ciudad de Querétaro, otro en San Juan del Río, otro en Amealco Qro., y el nuevo Plantel Aeronáutico ubicado en el Municipio de El Marqués.

En cuanto a las instalaciones ubicadas en el municipio de El Marqués, autorizado por parte de la SEP, cabe hacer mención que el costo de la operación administrativa de dicho plantel se asume con recursos propios, y para las actividades docentes con aportaciones federales, ya que estos corresponden a la plantilla de los demás planteles, principalmente del Plantel Querétaro.

3. Autorización e Historia

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" el día 24 de septiembre de 1999.

4.- Organización y objeto social

a) Objeto social

El objeto principal del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro es el de contribuir a la formación de recursos humanos calificados, a través de educación profesional técnica, y educación técnica bachiller.

b) Principal actividad

Operar la prestación de los servicios de educación profesional técnica

Coordinar y supervisar la impartición de la educación profesional técnica y la prestación de servicios de capacitación tecnológica que se realicen en los planteles a su cargo, así como los servicios de apoyo y atención a la comunidad

Participar en la definición de la oferta de los servicios de educación profesional técnica

Establecer los mecanismos e instancias permanentes de vinculación con los sectores: productivos, público, social, privado y educativo.

Promover y desarrollar actividades culturales, recreativas y deportivas que coadyuven al desarrollo integral y armónico del educando y capacitando en beneficio de la comunidad de los planteles a su cargo y de la sociedad en general.

Impulsar y supervisar en los planteles de Conalep Qro., los lineamientos y estándares de calidad establecidos

Los demás afines a los anteriores en los términos de lo señalado por el Decreto de Creación del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro.

c) Ejercicio fiscal

Las presentes notas corresponden a los Estados Financieros del periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

d) Régimen Jurídico

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios y le es aplicable tanto la normativa estatal relativa a la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, como la federal, principalmente en cuanto a la operación del Fondo de Aportaciones para la Educación Profesional Técnica y de Adultos (FAETA).

Por otra parte, se destaca que a partir del 1 de enero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental la cual tiene por objeto regularizar la administración contable presupuestal de los organismos del sector público, y homologar así las prácticas en todo el país de los sujetos de esta Ley. Para tal efecto el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP-QRO.) tiene la obligación de acatar los lineamientos emitidos por la Ley antes mencionada y los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en apego a la misma Ley, en los plazos señalados en el artículo Cuarto Transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Conforme al Acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en lo relativo a las entidades federativas y municipios, a partir del 01 de enero de 2012 la entidad realiza registros contables con base acumulativa y en apego al marco conceptual, postulados básicos, normas y metodologías que establezcan los momentos contables; asimismo, a partir de la fecha señalada se emite información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnicos contables referidos.

e) Consideraciones fiscales del ente

Impuesto Sobre la Renta
El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP QRO.), es una entidad descentralizada con fines no lucrativos, por lo tanto no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de conformidad a lo establecido en el Titulo III de esta Ley.

El Colegio únicamente tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta por concepto de sueldos y salarios, asimilables a sueldos y salarios, servicios profesionales y arrendamiento, así como de exigir la documentación comprobatoria que reúna los requisitos fiscales.

Impuesto al Valor Agregado
El organismo no es sujeto de este Impuesto, sin embargo deberá aceptar la traslación del impuesto como lo establece el artículo 3 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. Adicionalmente el mismo artículo establece que los Estados así como sus organismos descentralizados no están obligados a efectuar la retención de este impuesto cuando les presten servicios profesionales o de arrendamiento las personas físicas, así como por servicios de autotransporte de bienes.

5.- Base de presentación.

El Congreso de la Unión expidió la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicada en el Diario Oficial de la Federación del 31 de diciembre de 2008, cuyo órgano técnico de coordinación para la armonización contable es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), facultado para emitir el marco conceptual, los postulados básicos, normas contables y de información financiera aplicables a los organismos públicos.

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro se encuentra regulado por estos ordenamientos y se encuentra en proceso de su cumplimiento conforme a los calendarios y fechas establecidas por la citada Ley General de Contabilidad Gubernamental

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el sistema contable utilizado cumple con las siguientes características:

El sistema de contabilidad gubernamental utilizado en el CONALEP QRO., es el diseñado por la empresa ORACLE consistente en el módulo del E-BUSINESS. Sistema en implementación por la Secretaria de Planeación y Finanzas del Estado.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

Los Estados Financieros del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro están preparados conforme a las políticas y prácticas contables que se indican a continuación, las cuales son establecidas tanto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, así como por el manual de procedimientos de la Dirección de Administración de Recursos.

Las prácticas actuales, en algunos casos difieren de las Normas de Información Financiera Mexicanas (NIF) básicamente en lo que se refiere al no reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

El registro del Activo fijo a partir del 01 de enero de 2013 ya no se efectúa como se hacía hasta el 2012 (patrimonialización), ya que su registro ahora es únicamente en al activo fijo que le corresponde y en cuanto a la depreciación del activo fijo. En el Estado de Querétaro, por acuerdo del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro, se unifico el criterio para que se aplique la depreciación únicamente para los activos adquiridos a partir del 1 de enero de 2013.

Las principales políticas contables utilizadas son las siguientes

a) Sistema Contable Presupuestal.- Se cuenta con un sistema contable presupuestal, e-business de ORACLE, por medio del cual se efectúan de forma automática los registros tanto contable (financieros) como presupuestales, de acuerdo a su naturaleza.

b) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no lleva a cabo operaciones en el extranjero, por lo que los efectos de las variaciones cambiarias no tienen ningún efecto en la información financiera de la entidad.

c) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no cuenta con inversiones en acciones ni de ningún tipo en compañía alguna.

d) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no efectúa ningún proceso de transformación por tanto no se lleva a cabo control de inventarios y por tanto no se determina costo de lo vendido. Debemos mencionar que el servicio que presta la entidad corresponde al de proporcionar educación tecnológica del medio superior, el manejo de una cuenta de almacén corresponde al control de materias químicas que se emplean en las prácticas de laboratorio establecidas en el programa educativo.

e) Beneficios a los empleados.- De conformidad con la norma de información financiera NIF D-3 se deben registrar los siguientes beneficios a empleados:

Beneficios directos a los empleados: Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devenga.

Beneficios a los empleados por terminación, al retiro y otras.- El pasivo por primas de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral, ver nota de memoria **ii)**.

f) Provisiones: al cierre del ejercicio de 2016 la entidad cuenta con dos provisiones:

1.- La provisión por la Prestación por jubilación y/o pensión, mediante la cual se da cobertura al pago por la prestación señalada en el título de la misma, consistente en otorgar al trabajador que se encuentra en ese proceso una cantidad como reconocimiento de los años de servicios prestados a la Entidad. Al cierre de 2016, el saldo de la misma en Estados Financieros refleja la cantidad de $6,011,388.84 (Seis millones once mil trescientos ochenta y ocho pesos 84/100 m.n.), cabe mencionar que dicha cantidad tiene su cobertura con la inversión bancaria correspondiente.

g) Reservas: al cierre de diciembre de 2016 no se tienen creadas reservas contables.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sean retrospectivos o prospectivos:

Durante el ejercicio fiscal de 2016 no se tienen cambios en políticas contables ni corrección de errores que afecten la información financiera de la entidad.

i) Reclasificaciones: Durante el ejercicio fiscal de 2016, no se efectuaron reclasificaciones por efectos en cambios en los tipos de operaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos: Durante en ejercicio fiscal de 2016, no se efectuaron depuraciones y cancelaciones de saldos.

7.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

Los valores presentados son expresados en moneda nacional ya que la entidad no realiza operaciones en moneda extranjera, por lo que no existen cuentas bancarias ni inversiones en moneda extranjera.

8.- Reporte analítico del activo

Se anexa la cédula de integración de activos fijos y sus variaciones. Ver notas de las notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016.

a) Bienes inmuebles, muebles e infraestructura
   i) Bienes inmuebles
   ii) Bienes muebles
   iii) Bienes intangibles
   iv) Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: Durante en ejercicio fiscal de 2016, no se efectuaron cambios en el porcentaje de depreciación de los activos.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio: Durante en ejercicio fiscal de 2016, no se capitalizaron gastos.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. El CONALEP QRO., no efectúa operaciones con moneda extranjera, ni efectúa inversiones en renta variable.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. El CONALEP QRO., no realiza obra. Las necesidades de ampliaciones o construcción de inmuebles son realizados por el IIFEQ.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo. El CONALEP QRO., no tiene bienes en garantía.

g) Desmantelamiento de activos. El CONALEP QRO., no realiza desmantelamiento de activos.

h) Administración de activos:

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro, no cuenta con fideicomisos.

10.- Reporte de la recaudación

Como se mencionó en la nota número 2, el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro ha estado operando con una proyección de ingresos definidos en el presupuesto de egresos del Estado de Querétaro, en cuanto a subsidio o participaciones estatales, aportaciones federales e ingresos propios.
Las participaciones de Recurso Estatal se recibieron de forma constante, en cuanto a las participaciones federales se recibieron sin cambios en base a la programación establecida además de que se tuvieron ampliaciones las cuales se recibieron durante el ejercicio fiscal.
En relación a los recursos propios se obtuvieron ingresos por la aplicación del beneficio que otorga el Beneficio mediante decreto de 2008.

11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

La entidad no tiene contraída deuda.

12.- Calificaciones otorgadas

La entidad no se encuentra sujeta a procesos de calificación por órgano especializado.

13.- Proceso de mejora

El Colegio de Educación profesional Técnica del Estado de Querétaro, es sometido cada ejercicio fiscal en los últimos años a la fiscalización de, por lo menos, los siguientes entes y organismos

1.- Entidad Superior de Fiscalización del Estado de Querétaro.
2.- Auditoría Superior de la Federación
3.- Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro
4.- H. Comisario de la Junta de Gobierno
5.- Auditoría de despacho externo
6.- Órgano interno de Control

Derivado de lo cual se encuentran áreas de oportunidad en los que se aplican procedimientos de mejora en todas las áreas del Conalep Querétaro.

14.- Información por segmentos

No aplica

15.- Eventos posteriores al cierre

No se tienen registrados en este mes

16.- Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas sobre la información financiera del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro que se presenta.

17.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

Bajo protesta de decir verdad, se declara que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

L.F. AGUSTIN CASILLAS GUTIERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HECTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

C.P. LUIS MIGUEL NARANJO GARCIA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Russell Bedford Querétaro
MALO FLORES Y ASOCIADOS, S.C.
CONTADORES PUBLICOS Y ASESORES DE NEGOCIOS
Miembros de Russell Bedford International, con oficinas en 100 países

Dictamen de los auditores independientes a la
H. Junta Directiva del:
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

(Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Querétaro)

INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES

Hemos examinado los ingresos y egresos presupuestales del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro, al 31 de diciembre de 2016 cuya preparación y presentación es responsable la administración del Instituto.
Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre:

a) Si los programas y su ejecución se ajustan a los términos y montos aprobados;
b) Si las cantidades correspondientes a los ingresos o egresos se ajustan o corresponden a los conceptos y a las partidas respectivas;
c) El desempeño, eficiencia, eficacia y economía en el cumplimiento de los programas con base en las partidas aprobadas en el presupuesto.

Nuestra opinión se basa en la revisión llevada a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría a fin de obtener una seguridad razonable sobre si los ingresos y egresos presupuestales están libres de errores importantes.

En nuestra opinión, los programas y su ejecución se ajustan a los términos y montos aprobados, los ingresos y egresos se ajustan o corresponden a los conceptos y a las partidas respectivas y, se han cumplido los programas con base en las partidas presupuestales aprobadas y con la periodicidad y forma establecidas por las leyes y demás disposiciones aplicables; por lo que presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación presupuestal del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro, al 31 de diciembre de 2016, de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

1 de febrero de 2017

Atentamente,
Malo Flores y Asociados, S.C.

C.P.C. Héctor Malo Flores.

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,713,453	2,677,120	15,390,573	15,387,103	15,387,103	2,673,650
Participaciones y Aportaciones	43,129,271	981,686	44,110,957	44,110,957	44,110,957	981,686
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	14,350,577	13,782,475	28,133,052	28,132,808	28,132,808	13,782,231
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**70,193,301**	**17,441,280**	**87,634,581**	**87,630,867**	**87,630,867**	**17,437,566**
				Ingresos excedentes[1]		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	**45,129,271**	**3,057,500**	**48,186,771**	**48,186,527**	**48,186,527**	**3,057,256**
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	43,129,271	981,686	44,110,957	44,110,957	44,110,957	981,686
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,000,000	2,075,814	4,075,814	4,075,570	4,075,570	2,075,570
			0			
Ingresos de Organismos y Empresas	**25,064,030**	**14,383,781**	39,447,811	**39,444,341**	**39,444,341**	**14,380,311**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,713,453	2,677,120	15,390,573	15,387,103	15,387,103	2,673,650
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,350,577	11,706,661	24,057,238	24,057,238	24,057,238	11,706,661
Ingresos derivados de financiamiento	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**70,193,301**	**17,441,280**	**87,634,581**	**87,630,867**	**87,630,867**	**17,437,566**
				Ingresos excedentes		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico de Ingresos Detallado
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Ingresos					
	Estimado (d)	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	0	0	0	0	0	0
E. Productos	0	0	0	0	0	0
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,713,453	2,677,120	15,390,573	15,387,103	15,387,103	2,673,650
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias	12,350,577	11,706,661	24,057,238	24,057,238	24,057,238	11,706,661
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	**25,064,030**	**14,383,781**	**39,447,811**	**39,444,341**	**39,444,341**	**14,380,311**
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	43,129,271	981,686	44,110,957	44,110,957	44,110,957	981,686
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	43,129,271	981,686	44,110,957	44,110,957	44,110,957	981,686
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	2,000,000	2,075,814	4,075,814	4,075,570	4,075,570	2,075,570
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	2,000,000	2,075,814	4,075,814	4,075,570	4,075,570	2,075,570
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	**45,129,271**	**3,057,500**	**48,186,771**	**48,186,527**	**48,186,527**	**3,057,256**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	**70,193,301**	**17,441,280**	**87,634,581**	**87,630,867**	**87,630,867**	**17,437,566**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
UNIDAD ADMINISTRATIVA 1	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
Total del Gasto	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**
A. Dependencia o Unidad Administrativa 1	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
B. Dependencia o Unidad Administrativa 2						0
C. Dependencia o Unidad Administrativa 3						0
D. Dependencia o Unidad Administrativa 4						0
E. Dependencia o Unidad Administrativa 5						0
F. Dependencia o Unidad Administrativa 6						0
G. Dependencia o Unidad Administrativa 7						0
H. Dependencia o Unidad Administrativa xx						0
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Dependencia o Unidad Administrativa 1						0
B. Dependencia o Unidad Administrativa 2						0
C. Dependencia o Unidad Administrativa 3						0
D. Dependencia o Unidad Administrativa 4						0
E. Dependencia o Unidad Administrativa 5						0
F. Dependencia o Unidad Administrativa 6						0
G. Dependencia o Unidad Administrativa 7						0
H. Dependencia o Unidad Administrativa xx						0
III. Total de Egresos (III = I + II)	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
Gasto de Capital	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	**58,461,150**	**13,352,060**	**71,813,210**	**62,671,685**	**62,671,166**	**9,141,525**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	32,728,783	-13,463,325	19,265,458	19,265,458	19,265,458	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	28,673,694	28,673,694	20,309,685	20,309,685	8,364,009
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,268,341	240,912	8,509,253	8,473,421	8,473,421	35,833
Seguridad Social	6,203,696	-910,978	5,292,718	5,289,201	5,289,201	3,517
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,652,726	-1,224,364	8,428,362	8,034,938	8,034,418	393,424
Previsiones	323,221	0	323,221	0	0	323,221
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,284,383	36,120	1,320,503	1,298,982	1,298,982	21,521
Materiales y Suministros	**3,024,598**	**-457,726**	**2,566,872**	**2,080,104**	**2,080,092**	**486,768**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,403,698	-467,604	936,094	907,770	907,770	28,324
Alimentos y Utensilios	206,762	9,316	216,078	194,169	194,169	21,909
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	425,304	-85,490	339,814	275,404	275,392	64,410
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	119,688	16,998	136,686	47,122	47,122	89,564
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	356,928	59,680	416,608	397,445	397,445	19,163
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	132,622	-25,418	107,204	16,250	16,250	90,954
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	379,596	34,793	414,389	241,945	241,945	172,445
Servicios Generales	**8,707,553**	**4,491,945**	**13,199,498**	**10,938,347**	**10,935,002**	**2,261,151**
Servicios Básicos	2,306,596	231,035	2,537,631	1,900,267	1,897,341	637,364
Servicios de Arrendamiento	68,966	-15,256	53,710	17,276	17,276	36,433
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,086,274	2,805,042	4,891,316	3,760,287	3,760,287	1,131,029
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	532,613	345,218	877,831	747,601	747,601	130,229
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,938,770	509,349	2,448,119	2,286,155	2,286,155	161,963
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	10,997	-1,400	9,597	0	0	9,597
Servicios de Traslado y Viáticos	170,731	209,622	380,353	322,331	321,913	58,022
Servicios Oficiales	62,536	234,707	297,243	290,881	290,881	6,362
Otros Servicios Generales	1,530,070	173,629	1,703,699	1,613,547	1,613,547	90,152
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0**	**53,830**	**53,830**	**0**	**0**	**53,830**
Mobiliario y Equipo de Administración	0	34,540	34,540	0	0	34,540
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	3,050	3,050	0	0	3,050
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	16,240	16,240	0	0	16,240
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	0	0	0	0	0	0
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**58,461,150**	**13,352,060**	**71,813,210**	**62,671,685**	**62,671,166**	**9,141,525**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	32,728,783	-13,463,325	19,265,458	19,265,458	19,265,458	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	28,673,694	28,673,694	20,309,685	20,309,685	8,364,009
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,268,341	240,912	8,509,253	8,473,421	8,473,421	35,833
a4) Seguridad Social	6,203,696	-910,978	5,292,718	5,289,201	5,289,201	3,517
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,652,726	-1,224,364	8,428,362	8,034,938	8,034,418	393,424
a6) Previsiones	323,221	0	323,221	0	0	323,221
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,284,383	36,120	1,320,503	1,298,982	1,298,982	21,521
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**3,024,598**	**-457,726**	**2,566,872**	**2,080,104**	**2,080,092**	**486,768**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,403,698	-467,604	936,094	907,770	907,770	28,324
b2) Alimentos y Utensilios	206,762	9,316	216,078	194,169	194,169	21,909
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	425,304	-85,490	339,814	275,404	275,392	64,410
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	119,688	16,998	136,686	47,122	47,122	89,564
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	356,928	59,680	416,608	397,445	397,445	19,163
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	132,622	-25,418	107,204	16,250	16,250	90,954
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	379,596	34,793	414,389	241,945	241,945	172,445
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**8,707,553**	**4,491,945**	**13,199,498**	**10,938,347**	**10,935,002**	**2,261,151**
c1) Servicios Básicos	2,306,596	231,035	2,537,631	1,900,267	1,897,341	637,364
c2) Servicios de Arrendamiento	68,966	-15,256	53,710	17,276	17,276	36,433
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,086,274	2,805,042	4,891,316	3,760,287	3,760,287	1,131,029
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	532,613	345,218	877,831	747,601	747,601	130,229
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,938,770	509,349	2,448,119	2,286,155	2,286,155	161,963
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	10,997	-1,400	9,597	0	0	9,597
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	170,731	209,622	380,353	322,331	321,913	58,022
c8) Servicios Oficiales	62,536	234,707	297,243	290,881	290,881	6,362
c9) Otros Servicios Generales	1,530,070	173,629	1,703,699	1,613,547	1,613,547	90,152
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0**	**53,830**	**53,830**	**0**	**0**	**53,830**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	34,540	34,540	0	0	34,540
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	3,050	3,050	0	0	3,050
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
a6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	16,240	16,240	0	0	16,240
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2016
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**
Prestación de Servicios Públicos	70,193,301	17,440,109	87,633,410	75,690,136	75,686,260	11,943,274
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Total del Gasto	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Fuente de Financiamiento
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Recursos Fiscales	0	0	0	0	0	0
Financiamientos internos	0	0	0	0	0	0
Financiamientos externos	0	0	0	0	0	0
Ingresos propios	12,713,453	4,421,771	17,135,224	16,162,097	16,158,221	973,127
Recursos Federales	43,129,271	1,154,722	44,283,993	44,290,533	44,290,533	-6,540
Recursos Estatales	12,350,577	11,863,616	24,214,193	15,237,505	15,237,505	8,976,687
Otros recursos	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000
Total del Gasto	**70,193,301**	**17,440,109**	**87,633,410**	**75,690,136**	**75,686,260**	**11,943,274**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	70,193,301	87,630,867	87,630,867
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	45,129,271	48,186,527	48,186,527
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	25,064,030	39,444,341	39,444,341
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	70,193,301	75,690,136	75,686,260
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	70,193,301	75,690,136	75,686,260
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	11,940,731	11,944,608

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	11,940,731	11,944,608
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0**	**11,940,731**	**11,944,608**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0**	**0**	**0**

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTÍERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Cuenta Pública 2016
Balance Presupuestario
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	**70,193,301**	**87,630,867**	**87,630,867**
A1. Ingresos de Libre Disposición	25,064,030	39,444,341	39,444,341
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	45,129,271	48,186,527	48,186,527
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)	**70,193,301**	**75,690,136**	**75,686,260**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	70,193,301	75,690,136	75,686,260
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	**0**	**0**	**0**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
I. Balance Presupuestario (I = A – B + C)	**0**	**11,940,731**	**11,944,608**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	**0**	**11,940,731**	**11,944,608**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anteri	**0**	**11,940,731**	**11,944,608**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	**0**	**0**	**0**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance Primario (IV = III + E)	**0**	**11,940,731**	**11,944,608**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	**0**	**0**	**0**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	**0**	**0**	**0**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3 = F – G)	**0**	**0**	**0**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	25,064,030	39,444,341	39,444,341
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 – G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	70,193,301	75,690,136	75,686,260
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B 1 + C1)	**-45,129,271**	**-36,245,795**	**-36,241,919**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.	**-45,129,271**	**-36,245,795**	**-36,241,919**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	45,129,271	48,186,527	48,186,527
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)	**45,129,271**	**48,186,527**	**48,186,527**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII –	**45,129,271**	**48,186,527**	**48,186,527**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

BP

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	**-58,461,150**	**-4,210,016**	**-62,671,166**	**-62,671,166**	**62,671,166**	**0**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	-40,997,124	-7,051,440	-48,048,564	-48,048,564	48,048,564	0
B. Magisterio			0			0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	-6,203,696	914,495	-5,289,201	-5,289,201	5,289,201	0
c1) Personal Administrativo	-6,203,696	914,495	-5,289,201	-5,289,201	5,289,201	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						0
D. Seguridad Pública						0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	-11,260,330	1,926,929	-9,333,401	-9,333,401	9,333,401	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	-11,260,330	1,926,929	-9,333,401	-9,333,401	9,333,401	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2						0
F. Sentencias laborales definitivas						0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público						0
B. Magisterio						0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						0
D. Seguridad Pública						0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1						0
e2) Nombre del Programa o Ley 2						0
F. Sentencias laborales definitivas						0
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	**-58,461,150**	**-4,210,016**	**-62,671,166**	**-62,671,166**	**62,671,166**	**0**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS